Sivistys- ja hyvinvointipalvelut

Sivistys- ja hyvinvointipalvelut pitävät sisällään opetus- ja kasvatuspalvelut sekä hyvinvointi- ja vapaa-ajan palvelut. Opetus- ja kasvatuspalveluihin sisältyvät varhaiskasvatus, perusopetus, lukiokoulutus ja Oulujoki-opiston palvelut. Hyvinvointi ja vapaa-aikapalveluihin sisältyvät kirjastopalvelut, kulttuuripalvelut, nuorisopalvelut ja liikuntapalvelut.

Sivistys- ja hyvinvointipalvelut tiliryhmittäin

Sivistys- ja hyvinvointipalvelut	TP 2025	TA 2026	LTA	TA+LTA 2026	TOT 1-9 2026	TOT %	TOT-TA 2026	TOT 1-9 2025	Ed. muutos	Ed. muutos %
TOIMINTATUOTOT										
Myyntituotot	545 390	621 588	32 434	654 022	500 170	76,5	153 852	255 910	244 260	95,5
Maksutuotot	466 672	496 945	0	496 945	319 013	64,2	177 932	306 995	12 017	3,9
Tuet ja avustukset	286 733	244 726	15 000	259 726	187 061	72,0	72 665	267 567	-80 506	-30,1
Vuokratuotot	127 965	102 651	0	102 651	71 089	69,3	31 562	89 309	-18 219	-20,4
Muut toimintatuotot	1 632	2 400	0	2 400	1 887	78,6	513	983	904	92,0
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**1 428 393**	**1 468 310**	**47 434**	**1 515 744**	**1 079 219**	**71,2**	**436 525**	**920 763**	**158 456**	**17,2**
TOIMINTAKULUT										
Henkilöstökulut	-15 926 033	-16 185 053	-78 284	-16 263 337	-11 981 385	73,7	-4 281 952	-11 701 139	-280 246	2,4
Palvelujen ostot	-4 975 550	-4 982 251	-22 300	-5 004 551	-3 549 851	70,9	-1 454 700	-3 439 455	-110 396	3,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-406 514	-457 666	0	-457 666	-354 776	77,5	-102 890	-339 772	-15 004	4,4
Avustukset	-398 676	-397 300	0	-397 300	-326 877	82,3	-70 423	-302 071	-24 806	8,2
Vuokrat	-5 161 857	-5 501 318	0	-5 501 318	-4 074 718	74,1	-1 426 600	-3 868 595	-206 124	5,3
Muut toimintakulut	-139 373	-51 965	-290	-52 255	-72 567	138,9	20 312	-98 759	26 192	-26,5
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-27 008 003**	**-27 575 553**	**-100 874**	**-27 676 427**	**-20 360 174**	**73,6**	**-7 316 253**	**-19 749 789**	**-610 385**	**3,1**
TOIMINTAKATE	-25 579 611	-26 107 243	-53 440	-26 160 683	-19 280 955	73,7	-6 879 728	-18 829 026	-451 929	2,4
Rahoitustuotot ja -kulut										
VUOSIKATE	**-25 579 611**	**-26 107 243**	**-53 440**	**-26 160 683**	**-19 280 955**	**73,7**	**-6 879 728**	**-18 829 026**	**-451 929**	**2,4**
Vyörytys menot	-801 469	-999 234	0	-999 234	-639 511	64,0	-359 723	-614 087	-25 424	4,1
Poistot ja arvonalentumiset										
Suunn.mukaiset poistot	-198 878	-180 456	0	-180 456	-132 654	73,5	-47 802	-143 059	10 405	-7,3
Satunnaiset erät										
TILIKAUDEN TULOS	**-26 579 957**	**-27 286 933**	**-53 440**	**-27 340 373**	**-20 053 120**	**73,4**	**-7 287 253**	**-19 586 172**	**-466 948**	**2,4**
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	**-26 579 957**	**-27 286 933**	**-53 440**	**-27 340 373**	**-20 053 120**	**73,4**	**-7 287 253**	**-19 586 172**	**-466 948**	**2,4**

Opetus- ja kasvatuspalvelut tiliryhmittäin

Opetus- ja kasvatus	TP 2025	TA 2026	LTA	TA + LTA 2026	TOT 1-9 2026	TOT %	TOT-TA 2026	TOT 1-9 2025	Ed. muutos	Ed. muutos %
TOIMINTATUOTOT										
Myyntituotot	491 476	557 490	32 434	589 924	462 791	78,5	127 133	230 767	232 023	100,5
Maksutuotot	382 812	404 445	0	404 445	271 006	67,0	133 439	249 908	21 098	8,4
Tuet ja avustukset	215 260	195 333	0	195 333	119 598	61,2	75 735	166 152	-46 555	-28,0
Vuokratuotot	2 034	0	0	0	2 521	0,0	-2 521	1 968	552	28,0
Muut toimintatuotot	221	1 000	0	1 000	565	308,7	435	221	344	155,7
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**1 091 803**	**1 158 268**	**32 434**	**1 190 702**	**856 481**	**71,9**	**334 221**	**649 017**	**207 464**	**32,0**
TOIMINTAKULUT										
Henkilöstökulut										
Henkilöstökulut yht.	-15 003 581	-15 202 643	-60 034	-15 262 677	-11 280 582	73,9	-3 982 095	-11 015 926	-264 657	2,4
Palvelujen ostot	-4 583 950	-4 576 992	-22 000	-4 598 992	-3 251 729	70,7	-1 347 263	-3 175 002	-76 727	2,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-329 867	-345 895	0	-345 895	-276 800	80,0	-69 095	-283 041	6 241	-2,2
Avustukset	-371 507	-366 000	0	-366 000	-303 368	82,9	-62 632	-276 702	-26 667	9,6
Vuokrat	-3 861 719	-4 187 384	0	-4 187 384	-3 092 986	73,9	-1 094 398	-2 896 638	-196 349	6,8
Muut toimintakulut	-91 436	-33 240	0	-33 240	-58 605	176,3	25 365	-67 611	9 005	-13,3
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-24 242 060**	**-24 712 154**	**-82 034**	**-24 794 188**	**-18 264 070**	**73,7**	**-6 530 118**	**-17 714 920**	**-549 154**	**3,1**
TOIMINTAKATE	**-23 150 257**	**-23 553 886**	**-49 600**	**-23 603 486**	**-17 407 589**	**73,8**	**-6 195 897**	**-17 065 903**	**-341 690**	**2,0**
VUOSIKATE	**-23 150 257**	**-23 553 886**	**-49 600**	**-23 603 486**	**-17 407 589**	**73,8**	**-6 195 897**	**-17 065 903**	**-341 690**	**2,0**
Vyörytysmenot	-713 520	-893 185	0	-893 185	-571 837	64,0	-321 348	-546 700	-25 136	4,6
Poistot ja arvonalentumiset										
Suunn.mukaiset poistot	-66 069	-56 863	0	-56 863	-40 798	71,8	-16 065	-47 775	6 977	-14,6
TILIKAUDEN TULOS	**-23 929 847**	**-24 503 934**	**-49 600**	**-24 553 534**	**-18 020 225**	**73,4**	**-6 533 309**	**-17 660 376**	**-359 849**	**2,0**
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	**-23 929 847**	**-24 503 934**	**-49 600**	**-24 553 534**	**-18 020 225**	**73,4**	**-6 533 309**	**-17 660 376**	**-359 849**	2,0

Opetus- ja kasvatuspalvelut sitovuuksittain

Opetus- ja kasvatus	TP 2025	TA 2026	LTA	TA + LTA 2026	TOT 1-9 2026	TOT %	TOT - TA 2026	TOT 1-9 2025	Ed. muutos	Ed. muutos %
Opetuksen ja kasvatuksen hallinto										
Toimintatuotot	188 580	161 200	0	161 200	**116 774**	72,4	44 426	154 469	-37 694	-24,4
Toimintakulut	-488 017	-436 988	0	-436 988	**-273 520**	62,6	-163 468	-366 821	93 301	-25,4
TOIMINTAKATE	-299 437	-275 788	0	-275 788	**-156 746**	56,8	-119 042	-212 353	55 607	-26,2
Laskennalliset erät	-11 961	-16 185	0	-16 185	**-10 330**	63,8	-5 855	-9 165	-1 165	12,7
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-311 398	-291 973	0	-291 973	**-167 076**	57,2	-124 897	-221 518	54 442	-24,6
Varhaiskasvatus										
Toimintatuotot	291 124	281 039	0	281 039	**289 403**	103,0	-8 364	197 500	91 903	46,5
Toimintakulut	-6 868 604	-7 239 265	-29 500	-7 268 765	**-5 407 545**	74,4	-1 861 220	-5 028 570	-378 975	7,5
TOIMINTAKATE	-6 577 481	-6 958 226	-29 500	-6 987 726	**-5 118 142**	73,2	-1 869 584	-4 831 070	-287 073	5,9
Poistot ja arvonalentumiset	-21 473	-21 757	0	-21 757	**-22 570**	103,7	813	-14 000	-8 570	61,2
Laskennalliset erät	-196 080	-246 064	0	-246 064	**-157 558**	64,0	-88 506	-150 238	-7 320	4,9
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-6 795 034	-7 226 047	-29 500	-7 255 547	**-5 298 271**	73,0	-1 957 276	-4 995 308	-302 963	6,1
Kirkonkylän koulu										
Toimintatuotot	34 830	44 000	0	44 000	**21 577**	49,0	22 423	15 820	5 757	36,4
Toimintakulut	-3 710 737	-3 669 987	22 000	-3 647 987	**-2 736 584**	75,0	-911 403	-2 740 772	4 188	-0,2
TOIMINTAKATE	-3 675 907	-3 625 987	22 000	-3 603 987	**-2 715 007**	75,3	-888 980	-2 724 952	9 945	-0,4
Poistot ja arvonalentumiset	-2 267	-18 004	0	-18 004	**-2 969**	16,5	-15 035	-1 825	-1 144	62,7
Laskennalliset erät	-112 478	-135 921	0	-135 921	**-86 999**	64,0	-48 922	-86 180	-818	1,0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-3 790 651	-3 779 912	22 000	-3 757 912	**-2 804 975**	74,6	-952 937	-2 812 957	7 983	-0,3
Muu perusopetus										
Toimintatuotot	312 319	374 529	0	374 529	**260 731**	69,6	113 798	185 592	75 140	40,5
Toimintakulut	-3 918 728	-3 950 284	-15 200	-3 965 484	**-2 978 957**	75,1	-986 527	-2 906 866	-72 091	2,5
TOIMINTAKATE	-3 606 410	-3 575 755	-15 200	-3 590 955	**-2 718 226**	75,7	-872 729	-2 721 275	3 048	-0,1
Poistot ja arvonalentumiset	-3 839	-3 631	0	-3 631	**-2 739**	75,4	-892	-2 914	176	-6,0
Laskennalliset erät	-117 067	-146 300	0	-146 300	**-93 647**	64,0	-52 653	-89 696	-3 951	4,4
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-3 727 315	-3 725 686	-15 200	-3 740 886	**-2 814 612**	75,2	-926 274	-2 813 885	-727	0,0
Yläkoulu										
Toimintatuotot	5 398	15 000	0	15 000	**150**	1,0	14 850	1 746	-1 595	-91,4
Toimintakulut	-4 373 644	-4 475 099	19 500	-4 455 599	**-3 341 924**	75,0	-1 113 675	-3 203 998	-137 926	4,3
TOIMINTAKATE	-4 368 246	-4 460 099	19 500	-4 440 599	**-3 341 774**	75,3	-1 098 825	-3 202 253	-139 521	4,4
Poistot ja arvonalentumiset	-38 189	-13 471	0	-13 471	**-12 520**	92,9	-951	-28 734	16 214	-56,4
Laskennalliset erät	-132 653	-165 739	0	-165 739	**-106 004**	64,0	-59 735	-101 639	-4 365	4,3
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-4 539 088	-4 639 309	19 500	-4 619 809	**-3 460 298**	74,9	-1 159 511	-3 332 626	-127 673	3,8
Erityisopetus/Laitoskoulut										
Toimintatuotot	93 708	117 000	32 434	149 434	**87 750**	58,7	61 684	130	87 620	67400,0
Toimintakulut	-2 333 215	-2 235 719	-78 834	-2 314 553	**-1 636 131**	70,7	-678 422	-1 609 066	-27 065	1,7
TOIMINTAKATE	-2 239 507	-2 118 719	-46 400	-2 165 119	**-1 548 381**	71,5	-616 738	-1 608 936	60 555	-3,8
Laskennalliset erät	-66 567	-82 802	0	-82 802	**-53 098**	64,1	-29 704	-51 003	-2 095	4,1
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-2 306 074	-2 201 521	-46 400	-2 247 921	**-1 601 479**	71,2	-646 442	-1 659 939	58 460	-3,5
Lukiokoulutus										
Toimintatuotot	16 347	0	0	0	**3 313**	0,0	-3 313	13 207	-9 894	-74,9
Toimintakulut	-1 965 292	-2 080 600	0	-2 080 600	**-1 507 938**	72,5	-572 662	-1 450 411	-57 526	4,0
TOIMINTAKATE	-1 948 946	-2 080 600	0	-2 080 600	**-1 504 625**	72,3	-575 975	-1 437 204	-67 421	4,7
Poistot ja arvonalentumiset	-302	0	0	0	**0**	0,0	0	-302	302	-100,0
Laskennalliset erät	-57 870	-77 057	0	-77 057	**-49 333**	64,0	-27 724	-44 339	-4 994	11,3
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-2 007 117	-2 157 657	0	-2 157 657	**-1 553 958**	72,0	-603 699	-1 481 845	-72 113	4,9
Oulujoki-opisto										
Toimintatuotot	149 498	165 500	0	165 500	**76 783**	46,4	88 717	80 554	-3 771	-4,7
Toimintakulut	-583 823	-624 212	0	-624 212	**-381 471**	61,1	-242 741	-408 412	26 941	-6,6
TOIMINTAKATE	-434 325	-458 712	0	-458 712	**-304 688**	66,4	-154 024	-327 859	23 170	-7,1
Laskennalliset erät	-18 845	-23 117	0	-23 117	**-14 867**	64,3	-8 250	-14 439	-428	3,0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-453 170	-481 829	0	-481 829	**-319 555**	66,3	-162 274	-342 298	22 743	-6,6
Opetus- ja kasvatus YHTEENSÄ										
Toimintatuotot	1 091 803	1 158 268	32 434	1 190 702	**856 481**	71,9	334 221	649 017	207 464	32,0
Toimintakulut	-24 242 060	-24 712 154	-82 034	-24 794 188	**-18 264 071**	73,7	-6 530 117	-17 714 918	-549 154	3,1
TOIMINTAKATE	-23 150 258	-23 553 886	-49 600	-23 603 486	**-17 407 590**	73,8	-6 195 896	-17 065 901	-341 690	2,0
Poistot ja arvonalentumiset	-66 069	-56 863	0	-56 863	**-40 798**	71,8	-16 065	-47 775	6 977	-14,6
Laskennalliset erät	-713 520	-893 185	0	-893 185	**-571 837**	64,0	-321 348	-546 700	-25 136	4,6
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-23 929 847	-24 503 934	-49 600	-24 553 534	**-18 020 225**	73,4	-6 533 309	-17 660 376	-359 849	2,0

Toimialajohtajan katsaus

Laskennallisella tasaisella kertymällä tammi-syyskuun toteuma on 75,00 %. Opetuksen ja kasvatuksen toteuma on 73,39 %.

Toimintatuottojen toteumaprosentti on 71,93 % (856 000 euroa). Myyntituotot 78,45 % (463 000 euroa) toteutuivat ennakoitua paremmin. Maksutuotot 67,01 % (271 000 euroa) sekä tuet ja avustukset 61,23 % (120 000 euroa) toteutuivat ennakoitua huonommin. Toimintatuotoista puuttuu perusopetukseen sijoitettujen oppilaiden tuotot, joita on arvioitu saavan noin 72 000 euroa. Oulujoki-Opiston laskutus tapahtuu pääsääntöisesti maalis-, touko-, loka- ja joulukuussa. Lokakuussa on lähtenyt laskutuserä, joka on ollut suuruudeltaan noin 44 000 euroa. Eli syyskuun tuloista puuttuu merkittävä summa.

Myyntituotoista kotikuntakorvaukset toteutuivat ennakoitua paremmin (79,49 %) noin 260 000 euroa ja myyntituotot kunnilta ennakoitua huonommin (66,27 %) noin 174 000 euroa. Myyntituottoja kunnilta tulee Oulujoen kouluun, perusopetukseen ja varhaiskasvatukseen sijoitetuista lapsista ja nuorista. Myyntituottoihin kunnilta toteutumaan vaikuttaa perusopetukseen sijoitettujen lasten tuotot, jotka laskutetaan loppuvuodesta.

Maksutuotoista päivähoitomaksut toteutuivat ennakoitua paremmin (79,76 %) noin 186 000 euroa, Oulujoki-Opiston yleissivistävän opetuksen tuotot jäivät selkeästi alle ennakoidun (53,44 %) noin 64 000 euroa ja samoin Oulujoki-Opiston musiikki- ja kuvataidekoulun lukukausimaksut (40,82 %) noin 21 000 euroa. Oulujoki-Opiston syksyn ensimmäiset laskut on lähetetty vasta lokakuun puolella, sillä on jouduttu odottamaan ennen laskutusta opintosetelihakemukset, OjO-setelihakemukset (kurssimaksualennukset) ja sisaralennushakemukset.

Tukien ja avustusten suurin euromäärä tulee valtion myöntämästä erityisavustuksesta varhaiskasvatuksen, esi- ja perusopetuksen koulutuksellista tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta edistäviin toimenpiteisiin vuosille 2024–2027. Rahaa on käytetty mm. lastenhoitajan palkkaamiseen ja erityisopettajaresurssin lisäämiseen perusopetukseen.

Toimintakulut 73,33 % (noin 18,8 milj.) ja toimintakate 73,40 % (18,0 milj.). Sekä kulut että kate ovat annetussa raamissa.

Henkilöstökulut 73,91 % (noin 11,3 milj.). Henkilöstökulujen kasvu edelliseen vuoteen on noin 265 000 euroa. Henkilöstökuluihin vaikuttavat vakinaisten, sijaisten ja tuntiopettajien palkkojen suuremmat menot. Iso haaste on ollut Päivärinteen päiväkodin henkilöstön lukuisat poissaolot, mutta myös muualla olleet pitemmät poissaolot. Päivärinteen päiväkodin sijaiskustannukset ovat yli 79 000 euroa ja tämän vuoden talousarvioon niihin ei ole varattu euroakaan.

Palvelujen ostot 70,71 % (noin 3,3 milj.). Palvelujen ostoissa ylitystä on mm. puhtaanapidossa (79,44 %), IT-ohjelmistoissa (96,91 %) ja kotikuntakorvauksissa (79,49 %).

Aineet, tarvikkeet ja tavarat 80,02 % (noin 277 000 euroa) on mennyt ennakoitua enemmän, koska suurimmat hankinnat (kirjallisuus (noin 188 000 euroa) sekä toimisto- ja koulutarvikkeet (noin 38 000 euroa) on jo tehty.

Avustukset 82,89 % (noin 303 000 euroa) ovat ennakoitua suuremmat. Avustuksista on mennyt ainoastaan lasten kotihoidon tukeen, johon on käytetty noin 27 000 euroa enemmän kuin vuosi sitten. Huoltaja voi saada kotihoidon tukea, jos alle 3-vuotiaalla lapsella ei ole kunnallista varhaiskasvatuspaikkaa.